

关于广东超华科技股份有限公司  
非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况汇总表

## 专项审核报告

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十八日

## 目 录

项 目	起始页码
专项审核报告	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



## 关于广东超华科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

亚会核字（2024）第 01110029 号

广东超华科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东超华科技股份有限公司（以下简称“超华科技公司”）2023年12月31日合并及公司的资产负债表，2023年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第2号——定期报告披露相关事宜》的相关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是超华科技公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

如亚会审字（2024）第 01110347 号审计报告中“形成无法表示意见的基础”部分所述，我们无法对后附由超华科技公司编制的2023年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表发表意见。

为了更好地理解超华科技公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供广东超华科技股份有限公司2023年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

[本页无正文，为广东超华科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
专项审核报告签字盖章页]

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）



中国 北京

中国注册会计师



二〇二四年四月二十八日

附表

上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：广东超华科技股份有限公司  
 非经营性资金占用  
 金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计				-	-	-	-	-		非经营性往来
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	梅州泰华电路板有限公司	全资子公司	应收账款	3,718.36	402.50			4,120.86	往来形成原因	经营性往来
	深圳华睿信供应链管理(香港)有限公司	非全资子公司	预付款项	156.59	2,821.94			2,821.94	材料销售	经营性往来
	超华科技股份有限公司	全资子公司	其他应收款	96,519.20	26,466.20		17,973.96	105,011.44	往来款	非经营性往来
	惠州合正电子科技有限公司	全资子公司	其他应收款	78.25	27,075.82		20,783.31	6,370.76	往来款	非经营性往来
	广东超华销售有限公司	全资子公司	其他应收款	31,463.25	84.50		1,160.00	30,387.75	往来款	非经营性往来
	广东超华新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款		511.62		34.13	477.49	往来款	非经营性往来
	梅州超华数控科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,387.39	323.11		15.97	1,694.53	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
总计				133,323.04	57,685.69		39,967.37	151,041.36		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

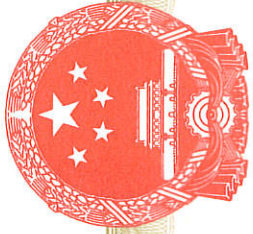
会计机构负责人：

健源

健源

健源





# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

911100000785632412



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邹泉水

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计咨询、税务咨询、法律事务咨询等；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

出资额 3400万元

成立日期 2013年09月02日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

登记机关



2023年12月28日



# 会计师事务所 执业证书

名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人： 邹泉水  
主任会计师：  
经营场所： 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001  
组织形式： 特殊普通合伙  
执业证书编号： 11010075  
批准执业文号： 京财会许可[2013]0052号  
批准执业日期： 2013年8月9日

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

2023年 11月 6日

中华人民共和国财政部制







THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 吴长波  
证书编号: 110002530010




姓名: 吴长波  
性别: 男  
出生日期: 1973-06-21  
工作单位: 北京电博华会计师事务所  
身份证号: 11010119730621521





2015



2016



2017

证书编号: 110002530010  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004-12-01  
Date of Issuance

继续有效一年。  
and for another year after this



2006年3月 日

4

5





周毅 110002910026



姓名 Full name 周毅  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1978-11-15  
 工作单位 Working unit 北京东湖会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 340802197811150835



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: No. of Certificate 110002910026  
 批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会  
 发证日期: Date of Issuance 2005-9-30

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格  
This certificate is valid  
this renewal.



2010年3月20日  
/y /m /d

2011年2月21日  
/y /m /d